



湖南汉森制药股份有限公司
Hunan Hansen Pharmaceutical Co., Ltd

2013 年度财务决算报告

证券简称：汉森制药

证券代码：002412

2014 年 4 月

湖南汉森制药股份有限公司

2013 年度财务决算报告

一、财务报告审计情况

公司 2013 年度财务报表经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证,并于 2014 年 4 月 14 日出具了中审亚太审字(2014)010236 号标准无保留意见的审计报告。本决算报告中采用的数据均为经审计认可的数据。

二、主要财务指标完成情况

(一) 主要会计数据

单位: 万元

会计科目	2013 年	2012 年	本年比上年增减
营业总收入	58,493.21	48,946.11	19.51%
利润总额	13,091.06	9,629.40	35.95%
归属于上市公司股东净利润	11,083.26	8,145.94	36.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,893.72	7,940.67	37.19%
经营活动产生的现金流量净额	7,609.15	10,022.67	-24.08%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减
总资产	132,211.69	104,187.05	26.90%
归属于上市公司股东的所有者权益	107,594.26	96,511.00	11.48%
股本	14,800.00	14,800.00	0.00%

(二) 主要财务指标

项 目	2013 年	2012 年	本年比上年增减
基本每股收益(元/股)	0.75	0.55	36.36%
稀释每股收益(元/股)	0.75	0.55	36.36%
扣除非经常损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	0.54	37.04%
加权平均净资产收益率	10.86%	8.81%	2.05%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	10.67%	8.59%	2.08%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.51	0.68	-25.00%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.27	6.52	11.50%

三、营业收入和营业成本情况

(1) 项目列示

单位：元

项 目	2013 年	2012 年	本年比上年增减
营业收入	584,932,130.96	489,461,123.57	19.51%
其中：主营业务收入	584,661,687.12	489,281,816.03	19.49%
其他业务收入	270,443.84	179,307.54	50.83%
营业成本	151,768,552.10	122,622,498.04	23.77%
其中：主营业务成本	151,578,256.03	122,581,299.28	23.66%
其他业务成本	190,296.07	41,198.76	361.90%

(2) 主营业务分产品种类列示

单位：元

产品种类	2013 年		2012 年		本年比上年增减	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
十支装四磨汤口服液	154838965.11	28538081.31	134153489.27	24722706.76	15.42%	15.43%
八支装四磨汤口服液	237035843.77	43751217.06	195241484.24	36267169.14	21.41%	20.64%
六支装四磨汤口服液	6052688.34	1150460.60	6768021.86	1276677.57	-10.57%	-9.89%
愈伤灵胶囊	16203296.55	8559041.66	17304434.07	6434580.67	-6.36%	33.02%
银杏叶胶囊	54101567.46	18311407.96	44965606.96	13454026.35	20.32%	36.10%
缩泉胶囊	60540804.38	10301058.97	50302442.11	8151046.89	20.35%	26.38%
其他	55888521.51	40966988.47	40546337.52	32275091.90	37.84%	26.93%
其中：固体口服制剂	32121975.56	19393450.00	18200469.11	11214561.83	76.49%	72.93%
液体口服制剂	2985713.82	3028336.75	2521367.57	2429074.37	18.42%	24.67%
注射剂	20780832.13	18545201.72	19824500.84	18631455.70	4.82%	-0.46%
合 计	584661687.12	151578256.03	489281816.03	122581299.28	19.49%	23.66%

(3) 主营业务分地区列示

单位：元

地区名称	2013 年		2012 年		本年比上年增减	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	132353752.25	34367707.78	114736896.22	29068210.86	15.35%	18.23%
中南区	283856437.36	74073904.30	219556802.27	56440283.26	29.29%	31.24%
华北区	75514725.72	17538097.33	78448353.49	16013529.85	-3.74%	9.52%
西南区	52329797.59	13993257.29	40533804.99	10247708.71	29.10%	36.55%
东北区	12130153.72	4880586.94	11399253.00	4734391.31	6.41%	3.09%
西北区	28476820.48	6724702.39	24606706.06	6077175.29	15.73%	10.66%
合 计	584661687.12	151578256.03	489281816.03	122581299.28	19.49%	23.66%

四、费用支出情况

单位：元

项 目	2013 年	2012 年	本年比上年增减
销售费用	244,889,676.17	244,807,821.52	0.03%
管理费用	62,287,782.16	35,289,667.97	76.50%
财务费用	-11,883,552.20	-16,321,207.11	-27.19%
合 计	295,293,906.13	263,776,282.38	11.95%

费用变动情况及原因说明：

(1) 管理费用 2013 年比 2012 年增加 26,998,114.19 元，增长 76.50%，主要原因是本期新增研究开发项目而增加费用 13,131,817.40 元，因收购云南永孜堂制药有限公司导致办公费（中介机构费）增加 6,208,363.36 元，绿化费增加 1,976,658.00 元，另随着收入的增长，管理费用其他项目也相应增长。

五、资产、负债情况

单位：元

科 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
货币资金	341,527,809.74	638,850,446.55	-46.54%
应收票据	77,003,530.61	31,953,400.46	140.99%
预付款项	26,681,895.28	39,266,923.36	-32.05%
应收利息	451,409.42	21,154,410.89	-97.87%
其他应收款	9,349,158.42	677,286.41	1280.38%
存货	87,767,719.44	32,250,001.75	172.15%
固定资产	380,689,111.39	53,196,226.71	615.63%
在建工程	32,533,946.91	121,230,497.36	-73.16%
无形资产	121,325,571.10	21,996,743.14	451.56%
商誉	156,287,879.14		
长期待摊费用	642,529.43	1,413,564.71	-54.55%
递延所得税资产	2,635,179.00	1,376,515.32	91.44%
应付账款	77,223,653.35	18,523,301.93	316.90%
预收款项	3,392,090.92	4,849,167.52	-30.05%
应交税费	16,493,652.87	4,132,437.65	299.13%
其他应付款	43,532,086.88	27,401,820.12	58.87%
长期借款	40,000,000.00		
其他非流动负债	12,186,859.78	3,493,536.37	248.84%

资产、负债变动情况及原因说明：

(1) 货币资金 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日减少 297,322,636.81 元，减少 46.54%，主要原因是 2013 年用货币资金 282,000,000.00 元收购了云南永孜堂制药有限公司 80% 的股权。

(2) 应收票据 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 45,050,130.15 元，增长 140.99%，

主要原因是母公司销售收入增加及客户用银行承兑汇票结算增加所致。

(3) 预付账款 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日减少 12,585,028.08 元, 减少 32.05%, 主要原因是募投项目已完工, 预付的募投项目工程款、设备款减少。

(4) 应收利息 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日减少 20,703,001.47 元, 减少 97.87%, 主要原因是定期存款的减少。

(5) 其他应收款 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 8,671,872.01 元, 增长 1280.38%, 主要原因是本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司增加 8,281,656.59 元所致。

(6) 存货 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 55,517,717.69 元, 增长 172.75%, 主要原因是本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司增加 53,071,879.87 元所致。

(7) 固定资产 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 327,492,884.68 元, 增长 615.63%, 主要原因是本期募集资金投资项目已完工转入及本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司增加 41,305,540.64 元所致。

(8) 在建工程 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日减少 88,696,550.45 元, 减少 73.16%, 主要原因是本期募集资金投资项目已完工转入固定资产所致。

(9) 无形资产 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增长 99,328,827.96 元, 增长 451.56%, 主要原因是本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司所致(详见五、10 附注说明)。

(10) 商誉增加系本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司形成。

(11) 长期待摊费用 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日减少 771,035.28 元, 减少 54.55%, 主要原因是本期摊销所致。

(12) 递延所得税资产 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 1,258,663.68 元, 增加 91.44%, 主要原因是本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司增加 1,093,666.60 元所致。

(13) 应付账款 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 58,700,351.42 元, 增长 316.90%, 主要原因是募集资金项目办理工程结算而应付未付的工程款增加。

(14) 预收账款 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日减少 1,457,076.60 元, 减少 30.05%, 主要原因是子公司湖南汉森医药有限公司本期预收货款的减少所致。

(15) 应交税费 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日 12,361,215.22 元, 增长 299.13%, 主要原因是本期利润总额增加导致应交企业所得税增加所致。

(16) 其他应付款 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 16,130,266.76 元, 增长 58.87%, 主要原因是营销人员期末尚未领取的营销费用报销款增加及本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司增加 5,005,925.93 元所致。

(17) 长期借款本期新增 40,000,000.00 元, 系云南永孜堂制药有限公司 2013 年 5 月 21 日向云南昭通昭阳农村合作银行取得的长期借款。

(18) 其他非流动负债(递延收益) 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 8,693,323.41 元, 增长 248.84%, 主要原因是益阳市财政局依据益财企指[2013]559 号于 2013 年 4 月份下拨四

磨汤口服液质量控制高技术产业示范工程资金及本期非同一控制下合并云南永孜堂制药有限公司增加 4,300,000.00 元所致。

六、所有者权益情况

单位：元

科 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减
实收资本（或股本）	148,000,000.00	148,000,000.00	0.00%
资本公积	590,479,081.52	590,479,081.52	0.00%
盈余公积	40,435,003.33	29,519,311.97	36.98%
未分配利润	297,028,514.19	197,111,559.21	50.69%
归属于母公司所有者 权益合计	1,075,942,599.04	965,109,952.70	11.48%
少数股东权益	31,711,214.71		
所有者权益合计	1,107,653,813.75	965,109,952.70	14.77%

所有者权益变动情况及原因说明：

(1) 盈余公积 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 10,915,691.36 元, 增长 36.98%, 主要原因是本期按照净利润的 10% 计提的盈余公积金。

(2) 未分配利润 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 99,916,954.98 元, 增长 50.69%, 主要原因是本期经营效益的增长所致。

(3) 少数股东权益 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增加 31,711,214.71 元, 主要原因是 2013 年 11 月份本公司用 282,000,000.00 元货币资金收购了云南永孜堂制药有限公司 80.00% 的股权, 本期合并财务报表范围增加了云南永孜堂制药有限公司, 云南永孜堂制药有限公司系通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司, 2013 年 12 月 31 日增加的 31,711,214.71 元的少数股东权益系云南永孜堂制药有限公司 20.00% 股权的权益。

七、现金流量情况

单位：元

项 目	2013 年	2012 年	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	659,060,846.69	608,462,961.55	8.32%
经营活动现金流出小计	582,969,334.65	508,236,240.84	14.70%
经营活动产生的现金净流量	76,091,512.04	100,226,720.71	-24.08%
投资活动现金流入小计	469,591,424.14	367,319,135.00	27.84%
投资活动现金流出小计	382,539,370.23	359,874,484.44	6.30%
投资活动产生的现金净流量	87,052,053.91	7,444,650.56	1069.32%
筹资活动现金流入小计	2,560,489.91	659,195.54	288.43%
筹资活动现金流出小计	31,026,692.67	0.00	
筹资活动产生的现金净流量	-28,466,202.76	659,195.54	-4418.32%

现金流量变动情况及原因说明：

(1) 投资活动产生的现金净流量 2013 年比 2012 年增长 1069.32%, 主要原因是是募集资金三年

期定期存款到期收到的利息收入和收回投资收到的现金增加所致。

(2) 筹资活动现金流入 2013 年比 2012 年增长 288.43%，主要原因是本期募集资金专户活期存款利息收入增加所致。

(3) 筹资活动现金流出 2013 年比 2012 年增加 31,026,692.67 元，主要原因是本期非同一控制下的合并云南永致堂制药有限公司偿还银行借款所致。

(4) 筹资活动产生的现金净流量 2013 年比 2012 年减少 4418.32%，主要原因是本期非同一控制下的合并云南永致堂制药有限公司偿还银行借款所致。

八、关联方交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

本公司 2013 年向楚天科技股份有限公司采购设备及配件 5,697,502.52 元。

(2) 关键管理人员报酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（元）
2012 年	10	8	1,284,426.98
2013 年	9	9	1,610,060.11

(3) 关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	2013.12.31	2012.12.31
预付账款			
楚天科技股份有限公司	母公司参股	-	4,294,840.00
应付账款			
楚天科技股份有限公司	母公司参股	636,122.00	-
其他应付款			
刘厚尧	关键管理人员	1,530.00	-
合计		637,652.00	4,294,840.00

湖南汉森制药股份有限公司

2014 年 4 月 14 日